

Nyilatkozat adóilletőségről (CRS-FATCA)

Kötvényszám: _____

A nyilatkozat a 2014. évi XIX. törvény (a továbbiakban: FATCA-törvény) valamint a 2013. évi XXXVII. törvény (Aktv.) V/B fejezetének végrehajtásához szükséges. A FATCA-törvény alapján a biztosító által végrehajtandó intézkedésekről szóló FATCA-tájékoztató, az Aktv. alapján fennálló intézkedésekről a CRS-tájékoztató tartalmaz részletes rendelkezéseket. Ezen tájékoztatók elérhetőek a www.signal.hu honlapon.

1. Természetes személy szerződő/kedvezményezett nyilatkozata adóilletékességről

Alulírott, _____, a FATCA-törvény alapján nyilatkozom, hogy

egyesült államokbeli személynek nem minősülök.

egyesült államokbeli személynek minősülök, egyesült államokbeli adószámom: _____

Az Aktv. alapján nyilatkozom, hogy az alábbi adóügyi illetőséggel/illetőségekkel rendelkezem:

Adóügyi illetőség országa: (1) _____

Érintett állambeli* adóügyi illetőség esetén az adóazonosító: _____

Adóügyi illetőség országa: (2) _____

Érintett állambeli* adóügyi illetőség esetén az adóazonosító: _____

2. Jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet szerződő/kedvezményezett nyilatkozata adóilletőségről

a) Alulírott, _____, mint a _____, képviselője nyilatkozom, hogy az általam képviselt jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet adóilletőségének országa: _____

Amennyiben az adóügyi illetőség országa érintett állam*, illetve egyesült államokbeli állam, nyilatkozom, hogy az illetőség országában a képviselt szervezet adószáma: _____

b) Alulírott, _____, mint a _____, képviselője nyilatkozom, hogy az általam képviselt jogi személynek vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetnek egy vagy több természetes személy is tagja, aki(k) között

VAN
E személy(ek)

Neve: _____

Címe: _____

Adóazonosítója: _____

NINCS
Magyarországon kívüli adóügyi illetőségű természetes személy.

c) Alulírott _____, mint a _____, képviselője az Aktv., illetve a FATCA törvény alapján nyilatkozom, hogy a KÉPVISELT SZERVEZET

AKTÍV
PASSZÍV NEM PÉNZÜGYI JOGALANYNAK MINŐSÜL
Ebben az esetben: természetes személy tag(ok)

Neve: _____

Címe: _____

Adóazonosítója: _____

Nyilatkozat adóilletőségről (CRS-FATCA)

d) Alulírott _____, mint a _____ képviselője
a FATCA törvény alapján nyilatkozom, hogy az általam képviselt jogi személy vagy jogi személyiséggel nem rendelkező szervezet

Pénzügyi intézmény: igen nem

Nem Résztvevő Pénzügyi Intézménynek minősül: igen nem

Pénzügyi Intézmény GIIN száma: _____

Kijelentem büntetőjogi felelősségem tudatában, hogy a nyilatkozatban közölt adatok a valóságnak megfelelnek.

Alulírott szerződő/kedvezményezett tudomásul veszem, hogy a jelen nyilatkozatban rögzített adatok megváltozását 5 munkanapon belül írásban be kell jelentenem a biztosítónak.

Alulírott tájékoztatást kaptam arról, hogy a FATCA törvény értelmében Magyarország és az Amerikai Egyesült Államok arról állapodtak meg, hogy adóhatóságaiakon keresztül kölcsönös automatikus információcserét nyújtanak egymásnak abból a célból, hogy az egyesült államokbeli adóilletőségű adóalanyok az Egyesült Államokban adófizetési kötelezettségeiket teljesítsék. Az információcsere megvalósításához szükséges hazai jelentéstételi rendszer keretében a FATCA törvény kötelezi a biztosítót, hogy adatot szolgáltatson a magyar adóhatóság felé az összes olyan egyesült államokbeli számlatulajdonosról, akik egyesült államokbeli adóilletőségűek. A fenti adatszolgáltatási kötelezettség teljesítése érdekében a 2014. évi LXXXVIII. törvény (Bit.) 148. §-ában foglalt előírások szerint a biztosító ügyfelei vonatkozásában a FATCA törvény I. számú Melléklete szerinti illetőségének megállapítására irányuló vizsgálatot (illetőségvizsgálat) kell végeznie.

Tudomásul veszem továbbá, hogy a biztosító köteles adatot szolgáltatni a magyar adóhatóság felé az összes olyan számlatulajdonosnak minősülő ügyfeléről, akik adóilletősége a 2015. évi CXCV. törvénnyel kihirdetett, az államközi adatcserét lehetővé tevő nemzetközi megállapodásban részes államban (továbbiakban: részes állam) van. A részes államok listáját a 2015. évi CXCV. törvény 1. sz. melléklete rögzíti*. A fenti adatszolgáltatási kötelezettség teljesítése érdekében a 2014. évi LXXXVIII. törvény (Bit.) 148/A. §-ában foglalt előírások szerint Társaságunknak ügyfelei vonatkozásában a 2013. évi XXXVII. törvény (Aktv.) I. számú Melléklete szerinti illetőségének megállapítására irányuló vizsgálatot (a továbbiakban: illetőségvizsgálat) kell végeznie.

A fentiek alapján hozzájárulok, hogy a biztosító a FATCA-törvényben, illetve az Aktv.-ben előírt illetőségvizsgálatot elvégezze, azzal összefüggésben adataimat kezelje és a Nemzeti Adó- és Vámhivatal részére továbbítsa.

Tudomásul veszem továbbá, hogy az illetőségvizsgálat megtagadása, vagy valótlan, hiányos adatok szolgáltatása esetén a Biztosító jogosult az ajánlatot elutasítani, a biztosítási szerződést felmondani és köteles az adóhatóság felé adatszolgáltatást teljesíteni.

A CRS alkalmazására kötelezettséget vállaló országok (a továbbiakban: Érintett vagy részes államok) listája a 2015. évi CXCV. törvény 1. sz. melléklete alapján:
1. Albánia; 1a. * Andorra; 2. Anguilla; 3. Antigua és Barbuda; 4. Argentína; 5. Aruba; 6. Ausztrália; 7. Ausztria; 7a. * Azerbajdzsán; 7b. * Bahama-szigetek; 7c. * Bahrein; 8. Barbados; 9. Belgium; 10. Belize; 11. Bermuda; 11a. * Brazília; 12. Brit Virgin-szigetek; 12a. * Brunei; 13. Bulgária; 14. Chile; 15. Ciprus; 16. Cook-szigetek; 17. Costa Rica; 18. Curaçao; 19. Csehország; 20. Dánia; 21. Dél-Afrika; 21a. * Dominikai Közösség; 21b. * Ecuador; 21c. * Egyesült Arab Emírségek; 22. Egyesült Királyság; 23. Észtország; 24. Feröer-szigetek; 25. Finnország; 26. * Franciaország és annak következő tengerentúli területei: – Francia Guyana, – Guadeloupe, – Martinique, – Mayotte, – Réunion, – Saint-Barthélemy és – Új-Kaledónia; 26a. * Georgia; 27. Ghána; 28. Gibraltár; 29. Görögország; 30. Grenada; 30a. * Grönland; 31. Guernsey; 32. * Hollandia és annak következő területe: – Bonaire, Sint Eustatius és Saba; 32a. * Hongkong; 33. Horvátország; 34. India; 35. Indonézia; 36. Írország; 37. Izland; 37a. * Izrael; 37b. * Jamaica; 38. Japán; 39. Jersey; 40. Kajmán-szigetek; 40a. * Kamerun; 41. Kanada; 41a. * Katar; 41b. * Kazahsztán; 41c. * Kenya; 41d. * Kína; 42. Kolumbia; 43. Korea; 43a. * Kuvait; 44. Lengyelország; 45. Lettország; 45a. * Libanon; 45b. * Libéria; 46. Liechtenstein; 47. Litvánia; 48. Luxemburg; 48a. * Makaó; 48b. * Malajzia; 48c. * Maldív-szigetek; 49. * Man-sziget; 49a. * Marokkó; 50. * Marshall-szigetek; 51. * Mauritius; 52. * Málta; 53. Mexikó; 53a. * Moldova; 53b. * Monaco; 53c. * Montenegró; 54. Montserrat; 54a. * Nauru; 55. Németország; 55a. * Nigéria; 56. Niue; 57. Norvégia; 58. Olaszország; 58a. * Omán; 58b. * Orosz Föderáció; 58c. * Örményország; 58d. * Pakisztán; 58e. * Panama; 58f. * Peru; 59. Portugália; 60. Románia; 60a. * Ruanda; 60b. * Saint Kitts és Nevis; 61. Saint Lucia; 62. Saint Vincent és a Grenadine-szigetek; 63. Samoa; 64. San Marino; 65. Seychelle-szigetek; 66. Sint Maarten; 67. Spanyolország; 68. Svájc; 69. Svédország; 69a. * Szaúd-Arábia; 69b. * Szenegál; 69c. * Szingapúr; 70. Szlovák Köztársaság; 71. Szlovénia; 71a. * Törökország; 71b. * Thaiföld; 72. Turks és Caicos-szigetek; 72a. * Uganda; 72b. * Ukrajna; 72c. * Uruguay; 73. Új-Zéland; 74. * Vanuatu

Dátum: _____ év _____ hó _____ nap

Aláírás: _____